Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Исток» ИНН 4345284336 КПП 434501001

ОГРН 1104345015103 от 10.08.2010

Является субъектом малого предпринимательства. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия", редакция 3.0.

Основной вид экономической деятельность Общества по ОКВЭД:
53.20.3 Деятельность курьерская
46.44.2 Торговля оптовая чистящими средствами
70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

1. Общие сведения

ООО «Исток» является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: 610002, Кировская обл, Киров, Володарского ул., дом 157, квартира 71.

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учетная политика

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей. Материалы списываются в производство по средней себестоимости. Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Движения основных средств в 2025 году не было.

4.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 1 196 тыс. руб., в том числе:
Оргтехника – 70 тыс. руб.,
Товары – 968 тыс.руб.,
Товары переданные по договору оферты (маркетплейс) – 158 тыс.руб.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1240) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 384 тыс. руб., в том числе:
задолженность покупателям – 178 тыс.руб. (предоставлена рассрочка),
задолженность подотчетного лица – 16 тыс.руб.
предоплата поставщикам – 179 тыс.руб.
ЕНС – 11 тыс.руб.

4.4. Денежные средства (строка 1250) Остаток денежных средств на расчетном счете 202 тыс. руб.
4.5. Уставный капитал Общества составляет 10 тыс.руб. оплачен полностью.

4.6. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 169 тыс. руб., в том числе:
задолженность поставщикам – 59 тыс.руб. (предоставлена рассрочка),
задолженность по налогам и сборам – 4 тыс. руб.
аванс покупателям – 56 тыс.руб.
задолженность перед подотчетным лицом – 50 тыс.руб.

Единственный участник Общества является Тетерина Екатерина Сергеевна, доля участия 100%

Единоличный исполнительный орган – директор Тетерина Екатерина Сергеевна.

5. Иная информация В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется.

Директор ООО «Исток»» _____ Тетрина Е.С.